

2024 年度
山东省福山第一中学决
算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2024 年度单位决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2024 年度单位决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

单位概况

一、单位职责

1、负责贯彻党的教育方针，坚持社会主义办学方向，实行教育与生产劳动相结合，对学生进行德育、智育、体育、美育和劳动等方面的教育。负责依法制定学校章程，并按照章程自主管理。

2、负责配合各级人民政府依法动员、组织学生入学，严格控制学生辍学，依法保证学生接收高中学历教育。

3、负责制定学校教育发展规划，并抓好组织实施和落实工作。

4、负责按照教育主管部门发布的指导性教学计划、教学大纲，组织实施教育教学活动。

5、负责依据国家教育主管部门有关教学计划、课程设置等方面的规定，决定和实施本校的教学计划，组织教学评比、集体备课，对学生进行统一考核、考试等。

6、负责学籍管理并对学生实施奖励或处分。

7、负责依法制定本校教师及其他职工聘任办法并对教师及其他员工实施包括奖励、处分在内的具体管理活动，依法聘任、解聘有关教师和其他职工。

8、负责聘任、培训、考核教师，依法奖励或处分教师和其他职工。

9、负责科学管理、合理使用学校的设施和经费，并积极

筹措资金，改善办学条件。

10、负责维护学校、师生的合法权益，有权拒绝任何组织和个人对教育教学活动进行非法干涉。

11、依法接受各级教育行政部门的检查指导和人民群众的监督。

二、机构设置

本单位内设 11 个职能处室，分别是：办公室、党建办公室、教务处、政教处、总务处、研训处、安全管理办公室、网络信息中心、工会、团委、妇委会。

第二部分

2024 年度单位决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：山东省福山第一中学

金额单位：万元

收 入			支 出		
项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	6,469.16	一、一般公共服务支出	32	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	33	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	34	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	35	
五、事业收入	5	472.42	五、教育支出	36	5,551.57
六、经营收入	6		六、科学技术支出	37	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	38	
八、其他收入	8	0.26	八、社会保障和就业支出	39	766.27
	9		九、卫生健康支出	40	407.96
	10		十、节能环保支出	41	
	11		十一、城乡社区支出	42	
	12		十二、农林水支出	43	
	13		十三、交通运输支出	44	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	
	15		十五、商业服务业等支出	46	
	16		十六、金融支出	47	
	17		十七、援助其他地区支出	48	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	
	19		十九、住房保障支出	50	244.92
	20		二十、粮油物资储备支出	51	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	
	23		二十三、其他支出	54	
	24		二十四、债务还本支出	55	
	25		二十五、债务付息支出	56	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	
本年收入合计	27	6,941.85	本年支出合计	58	6,970.71
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	28.86	结余分配	59	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	60	
	30			61	
总计	31	6,970.71	总计	62	6,970.71

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

单位：山东省福山第一中学

公开 02 表
金额单位：万元

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合 计		6,941.85	6,469.16		472.42			0.26
205	教育支出	5,522.70	5,050.02		472.42			0.26
20502	普通教育	5,422.70	4,950.02		472.42			0.26
2050204	高中教育	5,422.70	4,950.02		472.42			0.26
20509	教育费附加安排的支出	100.00	100.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	100.00	100.00					
208	社会保障和就业支出	766.27	766.27					
20805	行政事业单位养老支出	678.14	678.14					
2080502	事业单位离退休	372.91	372.91					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	211.28	211.28					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	93.96	93.96					
20807	就业补助	18.03	18.03					
2080799	其他就业补助支出	18.03	18.03					

项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位 上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
20899	其他社会保障和就业支出	70.10	70.10					
2089999	其他社会保障和就业支出	70.10	70.10					
210	卫生健康支出	407.96	407.96					
21011	行政事业单位医疗	407.96	407.96					
2101102	事业单位医疗	407.96	407.96					
221	住房保障支出	244.92	244.92					
22102	住房改革支出	244.92	244.92					
2210201	住房公积金	244.92	244.92					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

单位：山东省福山第一中学

公开 03 表
金额单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计		6,970.71	6,069.57	901.14			
205	教育支出	5,551.57	4,650.43	901.14			
20502	普通教育	5,451.57	4,650.43	801.14			
2050204	高中教育	5,451.57	4,650.43	801.14			
20509	教育费附加安排的支出	100.00		100.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	100.00		100.00			
208	社会保障和就业支出	766.27	766.27				
20805	行政事业单位养老支出	678.14	678.14				
2080502	事业单位离退休	372.91	372.91				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	211.28	211.28				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	93.96	93.96				
20807	就业补助	18.03	18.03				
2080799	其他就业补助支出	18.03	18.03				

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位 补助支出
科目编码	科目名称						
栏 次		1	2	3	4	5	6
20899	其他社会保障和就业支出	70.10	70.10				
2089999	其他社会保障和就业支出	70.10	70.10				
210	卫生健康支出	407.96	407.96				
21011	行政事业单位医疗	407.96	407.96				
2101102	事业单位医疗	407.96	407.96				
221	住房保障支出	244.92	244.92				
22102	住房改革支出	244.92	244.92				
2210201	住房公积金	244.92	244.92				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

单位：山东省福山第一中学

公开 04 表
金额单位：万元

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	6,469.16	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	5,050.02	5,050.02		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	766.27	766.27		
	9		九、卫生健康支出	41	407.96	407.96		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				

收 入			支 出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	244.92	244.92		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	6,469.16	本年支出合计	59	6,469.16	6,469.16		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	6,469.16	总计	64	6,469.16	6,469.16		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：山东省福山第一中学

公开 05 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计		6, 469. 16	6, 069. 57	399. 59
205	教育支出	5, 050. 02	4, 650. 43	399. 59
20502	普通教育	4, 950. 02	4, 650. 43	299. 59
2050204	高中教育	4, 950. 02	4, 650. 43	299. 59
20509	教育费附加安排的支出	100. 00		100. 00
2050999	其他教育费附加安排的支出	100. 00		100. 00
208	社会保障和就业支出	766. 27	766. 27	
20805	行政事业单位养老支出	678. 14	678. 14	
2080502	事业单位离退休	372. 91	372. 91	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	211. 28	211. 28	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	93. 96	93. 96	
20807	就业补助	18. 03	18. 03	
2080799	其他就业补助支出	18. 03	18. 03	

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
20899	其他社会保障和就业支出	70.10	70.10	
2089999	其他社会保障和就业支出	70.10	70.10	
210	卫生健康支出	407.96	407.96	
21011	行政事业单位医疗	407.96	407.96	
2101102	事业单位医疗	407.96	407.96	
221	住房保障支出	244.92	244.92	
22102	住房改革支出	244.92	244.92	
2210201	住房公积金	244.92	244.92	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

单位：山东省福山第一中学

公开 06 表
金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	5,353.87	302	商品和服务支出	128.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	1,096.18	30201	办公费	92.86	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	491.85	30202	印刷费	2.44	30702	国外债务付息	
30103	奖金	1,333.20	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	801.72	30205	水费	1.90	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	411.28	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	136.39	30207	邮电费	0.80	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	187.63	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	220.33	30209	物业管理费	6.76	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	70.10	30211	差旅费	3.22	31008	物资储备	
30113	住房公积金	474.30	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	13.80	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	130.91	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	587.06	30215	会议费		31012	拆迁补偿	

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费	522.91	30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	32.49	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	13.92	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	6.86	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39907	国家赔偿费用支出	
30308	助学金		30228	工会经费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30309	奖励金	0.29	30229	福利费		39909	经常性赠与	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.01	39910	资本性赠与	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	17.46	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	5,940.93	公用经费合计					128.64

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：山东省福山第一中学

公开 07 表
金额单位：万元

项 目		年初结转 和结余	本年收入	本年支出			年末结转 和结余
科目编码	科目名称			小 计	基本支出	项目支出	
栏 次		1	2	3	4	5	6
合 计							

注：本单位没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位：山东省福山第一中学

公开 08 表
金额单位：万元

项 目		本年支出		
科目编码	科目名称	小 计	基本支出	项目支出
栏 次		1	2	3
合 计				

注：本单位没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：山东省福山第一中学

公开 09 表
金额单位：万元

预 算 数						决 算 数					
合 计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费	合 计	因公出国 （境）费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行维护 费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
3.04		3.04		3.04		3.04		3.04		3.04	

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

第三部分

2024 年度单位决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024 年度收、支总计均为 6,970.71 万元。与 2023 年度相比，收、支总计各增加 580.74 万元，增长 9.09%。主要是人员经费增加，具体为 2024 年薪级工资增加，发放 2023 年度考核奖 363.37 万元，高中 9 月份执行增量绩效，发放退休人员精神文明奖。

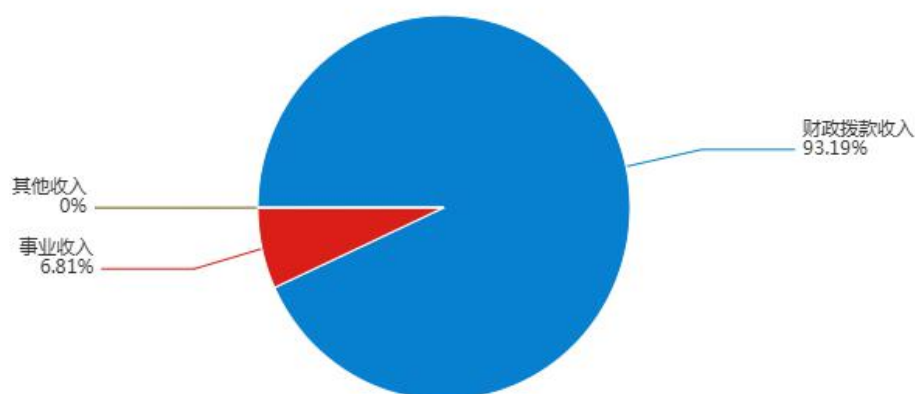


二、收入决算情况说明

(一) 收入决算结构情况

2024 年度收入合计 6,941.85 万元，其中：财政拨款收入 6,469.16 万元，占 93.19%；事业收入 472.42 万元，占 6.81%；其他收入 0.26 万元，占 0%。

图2：本年收入构成情况



（二）收入决算具体情况

1、财政拨款收入 6,469.16 万元。与 2023 年度相比，增加 691.76 万元，增长 11.97%。主要是 2024 年薪级工资增加，发放 2023 年考核奖 363.37 万元，高中 9 月份执行增量绩效，发放退休人员精神文明奖，生均公用经费增加。

2、上级补助收入 0 万元。与上年决算数一致。

3、事业收入 472.42 万元。与 2023 年度相比，增加 30.49 万元，增长 6.9%。主要是高中学生人数增加，住宿人数增加。

4、经营收入 0 万元。与上年决算数一致。

5、附属单位上缴收入 0 万元。与上年决算数一致。

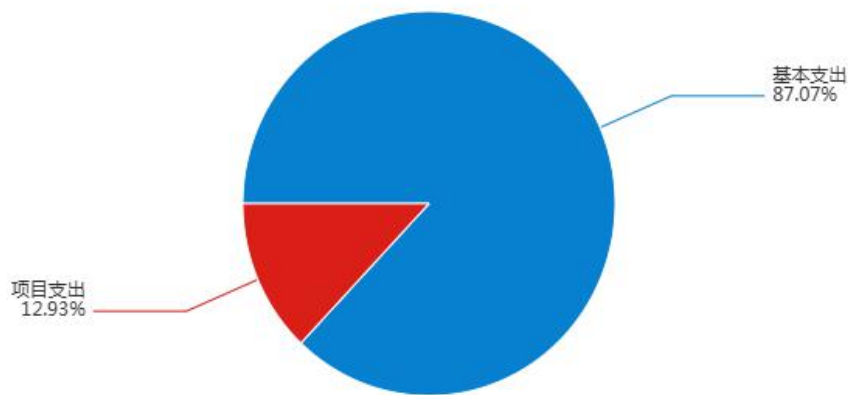
6、其他收入 0.26 万元。与 2023 年度相比，减少 22.78 万元，下降 98.87%。主要是财政拨回 2023 年上缴的超市出租收入 20.6 万元，2024 年超市出租收入上缴国库。

三、支出决算情况说明

（一）支出决算结构情况

2024 年度支出合计 6,970.71 万元，其中：基本支出 6,069.57 万元，占 87.07%；项目支出 901.14 万元，占 12.93%。

图3：本年支出构成情况



（二）支出决算具体情况

1、基本支出 6,069.57 万元。与 2023 年度相比，减少 89.65 万元，下降 1.46%。主要是单位自有资金和部分公用经费及在职工会经费 2024 年列为项目。

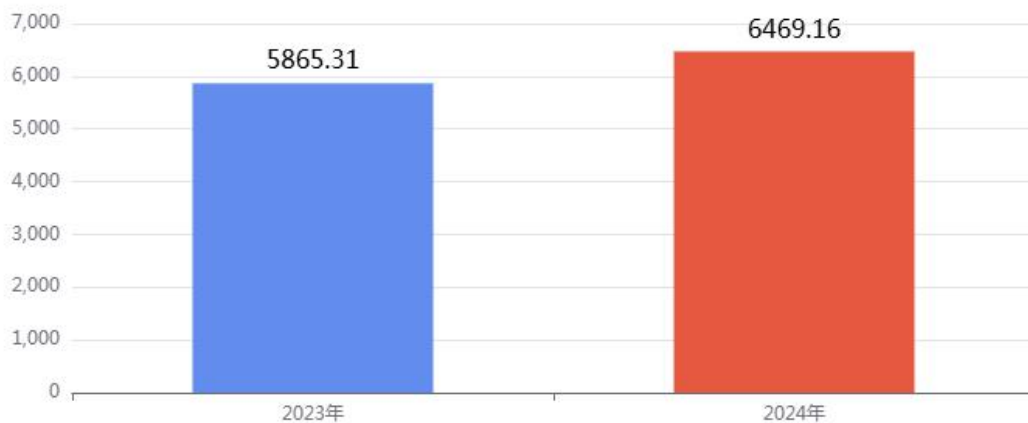
2、项目支出 901.14 万元。与 2023 年度相比，增加 759.99 万元，增长 538.43%。主要是 2024 年单位自有资金 472.42 万元列为项目，2024 年 213.23 万元的生均公用经费列为项目，2024 年在职工会经费 36.1 万元列为项目。助学金项目两年来未发生大的变化。

- 3、上缴上级支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 4、经营支出 0 万元。与上年决算数一致。
- 5、对附属单位补助支出 0 万元。与上年决算数一致。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收、支总计均为 6,469.16 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 603.85 万元，增长 10.3%。主要是 2024 年薪级工资增加，发放 2023 年考核奖 363.37 万元，高中 9 月份执行增量绩效，发放退休人员精神文明奖，生均公用经费增加。

图4：财政拨款收、支决算总计变动情况
(单位：万元)



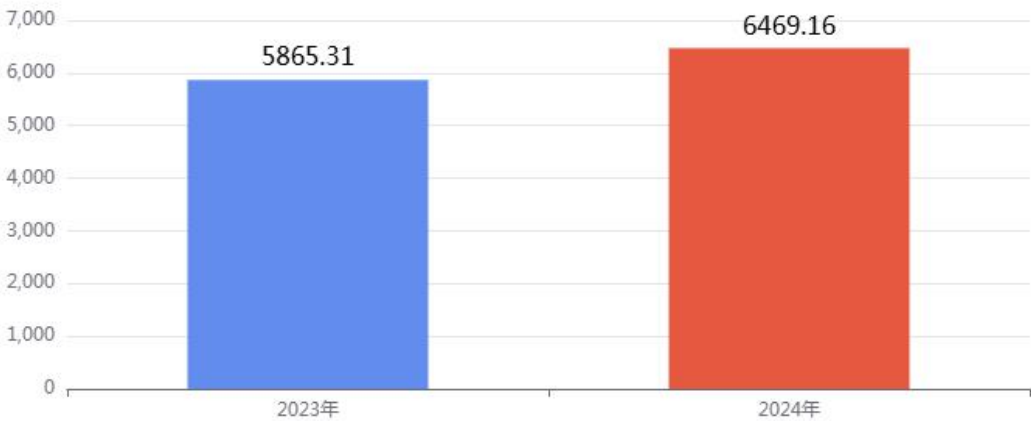
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 6,469.16 万元，占本年支出合计的 92.8%。与 2023 年度相比，一般公共预算

财政拨款支出增加 603.85 万元，增长 10.3%。主要是 2024 年薪级工资增加，发放 2023 年度考核奖 363.37 万元，高中 9 月份执行增量绩效，发放退休人员精神文明奖。

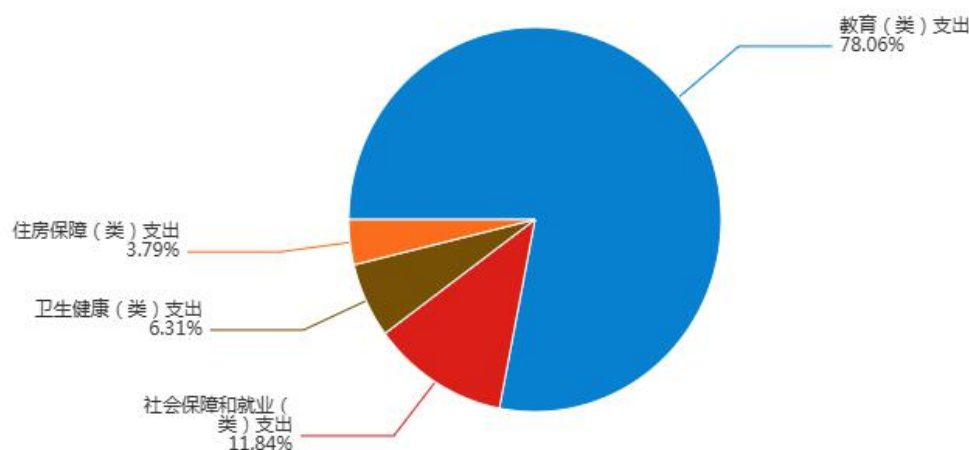
图5：一般公共预算财政拨款支出决算变动情况
(单位：万元)



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 6,469.16 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 5,050.02 万元，占 78.06%；社会保障和就业（类）支出 766.27 万元，占 11.84%；卫生健康（类）支出 407.96 万元，占 6.31%；住房保障（类）支出 244.92 万元，占 3.79%。

图6：一般公共预算财政拨款支出决算结构



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 6,711.75 万元，支出决算为 6,469.16 万元，完成年初预算的 96.39%。决算数小于年初预算数的主要原因是与年初预算基本持平。其中：

1、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 3,997.8 万元，支出决算为 4,950.02 万元，完成年初预算的 123.82%。决算数大于年初预算数的主要原因是年终一次性奖金和考核奖的发放。

2、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 766.18 万元，支出决算为 100 万元，完成年初预算的 13.05%。决算数小于年初预算数的主要原因是年初预算 21.18 万元的保安服务费、校

舍维修 385 万元、北山绿化建设 250 万元、高中段经费补助 10 万元均未安排。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)。年初预算为 646.75 万元，支出决算为 372.91 万元，完成年初预算的 57.66%。决算数小于年初预算数的主要原因是 2024 发放两年的精神文明奖 111.71 万元。退休费指标年底科目调整出去 150 万。

4、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项)。年初预算为 410.84 万元，支出决算为 211.28 万元，完成年初预算的 51.43%。决算数小于年初预算数的主要原因是养老金指标年底科目调整 200 万元。

5、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)机关事业单位职业年金缴费支出(项)。年初预算为 90 万元，支出决算为 93.96 万元，完成年初预算的 104.4%。决算数大于年初预算数的主要原因是与年初预算基本持平。

6、社会保障和就业支出(类)就业补助(款)其他就业补助支出(项)。年初预算为 17.67 万元，支出决算为 18.03 万元，完成年初预算的 102.04%。决算数大于年初预算数的主要原因是与年初预算基本持平。

7、社会保障和就业支出(类)其他社会保障和就业支出

（款）其他社会保障和就业支出（项）。年初预算为 88.01 万元，支出决算为 70.1 万元，完成年初预算的 79.65%。决算数小于年初预算数的主要原因是与年初预算基本持平。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算为 333.82 万元，支出决算为 407.96 万元，完成年初预算的 122.21%。决算数大于年初预算数的主要原因是保险基数增加，人数增加。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 360.68 万元，支出决算为 244.92 万元，完成年初预算的 67.91%。决算数小于年初预算数的主要原因是年底公积金指标调整 200 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算 6,069.57 万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费 5,940.93 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助等。

公用经费 128.64 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、劳务费、公务用车运行维护费等。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为 3.04 万元，支出决算为 3.04 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。

（二）“三公”经费支出决算具体情况

1、因公出国（境）费全年预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，与 2024 年全年预算基本持平。全年无预算。全年支出涉及因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。

2、公务用车购置及运行维护费全年预算为 3.04 万元，支出决算为 3.04 万元，与 2024 年全年预算基本持平。完成全年预算的 100%。其中：

公务用车购置费支出 0 万元，2024 年山东省福山第一中学使用财政拨款购置公务用车 0 辆。

公务用车运行维护费 3.04 万元,主要是按规定保留的公务用车的燃料费 1 万元,车保险费 0.73 万元,维修费 1.31 万元等支出。截至 2024 年 12 月 31 日,山东省福山第一中学财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 2 辆。

3、公务接待费全年预算为 0 万元,支出决算为 0 万元,与 2024 年全年预算基本持平。全年无预算。其中:

国内接待费 0 万元,共计接待 0 批次、0 人次(含外事接待 0 批次、0 人次);

国(境)外接待费 0 万元,共计接待 0 批次、0 人次。

十、机关运行经费支出情况

本单位无财政拨款安排的机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况

2024 年度政府采购支出总额 97.68 万元,其中:政府采购货物支出 13.41 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 84.27 万元。授予中小企业合同金额 95.95 万元,占政府采购支出总额的 98.23%,其中:授予小微企业合同金额 95.95 万元,占政府采购支出总额的 98.23%。货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0%,服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 2.05%。

十二、国有资产占用情况

截至 2024 年 12 月 31 日,本单位共有车辆 2 辆,其中,

符合规定领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 2 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单价 100 万元（含）以上设备（不含车辆）0 台（套）。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况。根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2024 年度区级预算项目全面开展绩效自评，涵盖项目 5 个，涉及预算资金 1,756.18 万元，占单位预算项目支出总额的 100%。

组织对 2024 年城区集中供暖学校取暖费补助等 1 个项目开展了重点绩效评价，涉及预算资金 100 万元。

（二）区级预算项目绩效自评结果。山东省福山第一中学 2024 年度区级预算绩效自评的 5 个项目中，2 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为中，2 个项目自评等级为差。从自评情况看，山东省福山第一中学 2024 年度区级预算绩效自评的 5 个项目中，2 个项目自评等级为优，1 个项目自评等级为中，2 个项目自评等级为差。从自评情况看，积极争取上级资金，根据财政部门相关要求，对各专项资金予以立项。我校 2024 年共 5 个项目，均为经相关流程审批通过的项目。通过一中北山绿化建设项目，为师生提供良好的学习环境，优质的教育学习氛围，保障学校教育学生工作顺利进行；通过

校舍维修项目，解决学校屋顶和墙面长期漏水的问题，消除安全隐患，推动教育事业稳步发展；保安服务费项目，弥补学校财政资金不足的现状，实现保安经费补助，保障学校正常运转；集中供暖学校经费补助项目，实现对学校取暖经费的补助，保障学校正常运转。通过单位自有资金项目，弥补学校财政资金不足的现状，实现学校经费补助，保障学校正常运转。对5个项目分别设置绩效目标，项目目标设置由年度总体目标和绩效指标两部分组成，绩效指标包括项目相关的数量指标、质量指标、效益指标和满意度指标。绩效目标设置具体情况详见绩效运行监控表。项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范，达到了项目投入的目的，改善了学校办学条件，提高了学校的教学水平，促进社会满意度提高。

今年在单位决算中反映了2024年度全部区级预算项目绩效自评情况，以及2024年城区集中供暖学校取暖费补助等1个项目的绩效自评表。

1、2024年城区集中供暖学校取暖费补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为100分。全年预算数为100万元，执行数为100万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：通过集中供暖学校经费补助，保障师生教育学习环境的舒适度，促进学校教学工作的顺利开展。

发现的主要问题及原因：供暖温度不稳定，出现阴雨天偶尔温度过低，及时与供暖公司沟通解决。下一步改进措施：加大财政资金拨付申请力度，争取预算资金早日拨付到位，实现资金支付。

2024 年度区级预算项目绩效自评情况汇总表和区级预算项目绩效自评表详见“第五部分 附件”。

（三）重点绩效评价结果。

2024 年城区集中供暖学校取暖费补助项目，绩效评价得分为 100 分，等级为优。

重点绩效评价报告详见“第五部分 附件”。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政

拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、

日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十七、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：反映除上述项目以外的教育费附加支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

十九、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出（含职业年金补记支出）。

二十一、社会保障和就业支出（类）就业补助（款）其他就业补助支出（项）：反映除上述项目以外按规定确定的其他用于促进就业的补助支出。

二十二、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于社会保障和就业方面的支出。

二十三、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附 件

山东省福山第一中学

2024 年度绩效自评工作情况总结

一、自评工作开展情况

（一）自评项目个数、预算总金额、项目内容等

山东省福山第一中学 2024 年项目支出实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 4 个，全年预算资金一般公共预算项目年初预算总金额为 1756.18 万元，预算项目 5 个，分别为：

1、2024 年城区集中供暖学校取暖费：预算资金为 100.00 万元；

2、学校保安服务费：预算资金为 21.18 万元；

3、福山一中校舍维修：预算资金为 385.00 万元；

4、一中北山绿化建设：预算资金为 250.00 万元；

5、单位自有资金：预算资金为 1000.00 万元。

为高效、高质量完成 2024 年城区集中供暖学校取暖费、学校保安服务费、福山一中校舍维修、一中北山绿化建设、单位自有资金四个项目绩效自评工作，我单位成立以单位主要负责人为组长的绩效自评领导小组，形成以会计室牵头，各业务处室相互配合、相互参与的绩效自评开展模式，确保自评数据真实，自评结果应用有效果。

二、自评结果概述

（一）2024 年城区集中供暖学校取暖费项目

2024 年城区集中供暖学校取暖费补助项目为一中提供集中

供暖、实现了对学校取暖经费的补充，满足了全校师生冬日取暖需求，有效保障学日常工作的正常运转，推动教育事业的持续发展。

（二）学校保安服务费项目

项目为全校三千多名师生提供人身安全保障，有效提高在校师生的安全感、幸福感，有效保障学校的教育教学工作顺利进行，推动教育事业的持续发展，在校师生对此项目的满意度较高。

（三）福山一中校舍维修项目

项目为解决学校屋顶和墙面长期漏水的问题，消除安全隐患为广大师生提供舒适的学习和工作环境，有效保障学校的教育教学工作顺利进行，推动教育事业的持续发展，在校师生对此项目的满意度较高。

（四）一中北山绿化建设项目

项目为解决北山荒芜的问题，美化校园环境，为师生提供一个休闲的场地，达到环境育人的效果，有效保障学校的教育教学工作顺利进行，推动教育事业的持续发展，在校师生对此项目的满意度较高。

（五）单位自有资金项目

通过单位自有资金项目，弥补学校财政资金不足的现状，实现学校经费补助，有效提升了学校经费保障能力，有效减轻高中段学生家庭经济负担，保障学校教育教学工作顺利进行，推动教

育事业的持续发展，在校师生对此项目的满意度较高。

三、下一步工作措施

（一）进一步深化改革，提高财政资金使用效益

建议进一步加大教育资金的投入，提高学校教育设施水平，从而提高教育教学的质量和效率。

（二）加大财政资金拨付申请力度，争取预算资金早日拨付到位，实现资金支付。

附件：1. 2024 年度福山一中项目支出绩效自评情况汇总表

附表

2024 年度福山一中项目支出绩效自评情况汇总表

预算部门（盖章）：单位：万元

序号	项目名称	资金使用单位	全年预 算数	自评 得分	自评 等级
部门预算项目绩效自评					
1	2024 年城区集中供学校取暖补助	山东省福山第一中学	100	96	优秀
2	学校保安服务费	山东省福山第一中学	21.18	98	优秀
3	福山一中校舍维修	山东省福山第一中学	385	40	不合格
4	一中北山绿化建设	山东省福山第一中学	250	40	不合格
5	单位自有资金	山东省福山第一中学	1000	84.1	合格
...					
合计			1756.18	71.62	

附件 3

区级预算项目支出绩效自评表
(2024 年度)

单位：万元

项目名称		2024 年城区集中供暖学校取暖费补助			主管部门	烟台市福山区教育体育局		
项目实施单位		山东省福山第一中学			联系电话	2136088		
项目预算执行情况 (10 分)			年初预算数	全年预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分
		年度资金总额	100	100	100	10	100%	10
		其中：当年财政拨款	100	100	100	10	100%	10
		上年结转资金				-		-
		其他资金				-		-
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		通过集中供暖学校经费补助项目，实现对学校取暖经费的补充，保障学校正常运转。			2024 年城区集中供暖学校取暖费补助项目为福山区学校提供集中供暖、实现了对学校取暖经费的补充，满足了全校师生冬日取暖需求，有效保障学日常工作的正常运转，推动教育事业的持续发展。该项资金在每年按实际需求支出，全年资金执行数 100 万元，完成预计阶段性目标。			
3 度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	成本指标 (20 分)	经济成本指标	项目总成本	≤100 万元	100 万元	20	20	
	产出指标 (40 分)	数量指标	受惠师生人数	≥2626 人	≥2626 人	10	10	
		质量指标	资金使用合格率	=100%	=100%	15	15	
		时效指标	资金支付及时率	=100%	=100%	15	15	
	效益指标 (20 分)	社会效益指标	取暖温度达标率	≥95%	≥95%	10	8	供暖温度不稳定，出现阴雨天偶尔温度过低，及时与供暖公司沟通解决。
		可持续影响指标	学校教育事业	持续发展	持续发展	10	10	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥95%	≥95%	10	8	供暖温度不稳定，个别师生满意度低，及时与供暖公司沟通解决。
总分			96					
总分在 80 分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明：								

- 注：1. 得分一档最高不能超过该指标分值上限。
2. 定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间 100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。
3. 定量指标若为正向指标（即指标值为≥*），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为≤*），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。
4. 请在“未完成原因分析”中说明偏离目标、不能完成目标的原因。
5. 自评得分在 80 分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。
6. 项目预算执行率格式须为“x%”，“x”最多保留两位小数。

附件 5

2024 年城区集中供暖学校取暖费补助 项目支出绩效评价报告

2025 年 4 月 10 日

— 1 —

单位取暖费项目绩效评价情况总览表

一、项目预算资金安排和使用情况			
项目名称：2024 年城区集中供暖学校取暖费补助			
实施单位：山东省福山第一中学			
2024 年度预算资金安排	100 万元		
其中：	当年财政拨款 100 万元（100%）	上年结转 0 万元（0%）	
2024 年度实际支出	100 万元		
其中：	当年财政拨款 100 万元（99.8%）	上年结转 0 万元（0%）	
二、项目绩效目标及指标			
（一）绩效目标 通过集中供暖学校经费补助项目，实现对学校取暖经费的补充，保障学校正常运转。 （二）主要指标 项目总成本 100 万元，保障集中供热面积 75845 平方米，资金使用合规率和资金支付及时率达到 100%，取暖费资金使用政策知晓率有效提高，有效保障学校正常运转，推动学校教育事业持续发展，使学校师生满意度提高。			
三、实施成效和主要经验做法			
项目实施成效： 2024 年，按计划完成了单位取暖费项目。项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范，达到了项目投入的目的，实现对学校取暖经费的补充，保障学校正常运转，保障了教育教学顺利开展，全校师生满意度提高。 主要经验做法： 通过对学校单位取暖费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，总结项目实施过程中的经验，总结资金管理和项目组织实施中存在的经验，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。在项目立项时，严格按照上级要求完成，保证项目资金数额准确，在项目进行过程中，按规定进行绩效监控，发现问题并及时解决，在项目完成后，进行项目绩效评价。			
四、发现的主要问题及有关建议			
（一）主要问题（从决策、预算管理、业务管理、产出绩效方面总结不足） 本年学校供暖温度不稳定，部分师生家长不满意，满意度较低。 （二）有关建议（针对发现的问题提出建议） 1. 进一步深化改革，提高财政资金使用效益。建议进一步加大教育资金的投入，提高学校办学水平，从而保障了教育教学的质量和效率，维护学校正常运转。 2. 强化绩效目标管理，提升绩效管理水平和项目单位绩效目标管理责任。作为项目单位，要按照年度工作计划、相关历史数据、行业标准、社会预期等编报绩效目标，为预算编制和绩效评价提供基础和依据，做到重点突出，能清晰反映资金的核心产出和效果，力求精简准确；定量细化，量化数据应易于获取，定性表述应具有可衡量性。作为项目主管部门，要切实负起审核责任，重点审核各项目单位编报绩效目标的完整性、相关性、可行性，对不符合要求的提出修改意见并及时反馈，指导项目单位进行完善。 3. 完善工作机制，确保工作合规。建议完善预算编制和政府购买服务工作机制，由单位负责把控整体工作进度和工作质量，充分发挥其专业优势，集中精干人员，对社会力量进行管理和指导，确保工作任务按时保质完成。 4. 规范财务管理，降低运行成本。建议严格执行各项财经法律法规制度，强化责任意识，不断提升财务管理水平，确保项目资金安全有效使用。			
五、综合评价得分及等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	20	100%

过程	30	30	100%
产出	30	30	100%
效益	20	15	75%
合计	100	95	95%
绩效评价得分：95 分 评价结果等级：优			

目 录

一、项目基本情况

（一）项目立项

1. 项目立项环境和条件

教育部门高度重视学校基础设施建设与师生学习生活条件改善，出台系列政策保障学校冬季取暖工作，明确要求为学生营造温暖、舒适学习环境，在资金补贴、项目审批流程上予以倾斜，为小学取暖费项目立项提供坚实政策基础。学生健康成长备受社会各界关注，冬季寒冷天气下学校供暖情况成为家长、社区热议话题。社会舆论呼吁学校提升供暖质量，这促使学校积极推进取暖费项目立项，以回应社会关切，提升学校社会形象。

2. 项目目标和意义

良好的供暖条件能为教学活动的顺利开展提供保障，使教师能够全身心投入教学，学生能够更加专注地学习，减少因寒冷天气导致的注意力分散等问题，进而提升学校整体教育教学质量，助力学校长远发展。学校作为教育机构，为师生提供良好的生活学习条件是应尽的社会责任。做好冬季取暖工作，体现了学校对师生的关怀，有助于树立学校良好的社会形象，赢得家长和社会的认可与支持。

3. 项目立项依据

各级教育部门高度关注学校基础设施建设与师生学习生活条件改善，出台了一系列政策文件，如《关于做好中小学校冬季

取暖工作的通知》，明确要求各地学校确保冬季供暖安全、稳定、高效，为学生创造良好的学习环境，并在资金补贴、项目审批等方面给予大力支持。国家积极倡导节能减排，鼓励学校采用节能型供暖技术与设备。学校通过立项开展取暖费项目，引入节能供暖方案，既能提升供暖质量，又能响应国家节能减排政策，享受政策红利。

（二）项目预算

2024年该项目预算批复100万元，资金来源为财政拨款，年中预算无变更，2024年实际支出100万元。

（三）项目计划实施内容

该项目于2024年初立项，经烟台市福山区教育和体育局批复，于2024年底按计划完成了对学校单位取暖费项目。项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范，达到了项目投入的目的，实现对学校取暖经费的补充，保障学校正常运转，保障了教育教学顺利开展，全校师生满意度提高。

（四）项目组织管理

1. 实施单位职责

实施单位需深入学校，与学校管理人员、教师及后勤人员沟通，全面了解学校现有的供暖设施状况、师生对供暖温度的需求以及学校未来发展规划对供暖的要求。依据调研结果，结合专业知识，设计出科学、合理且符合学校实际情况的供暖改造或运维方案。精准编制项目预算，协助学校积极争取教育部门专项补贴、

社会捐赠等资金渠道，合理规划资金使用计划，保障项目资金充足、使用高效。负责整理项目立项所需的各类文件资料，包括项目可行性研究报告、环境影响评估报告（如有必要）等，按照相关部门要求完成项目申报工作。积极与审批部门沟通协调，及时回复反馈意见，跟进审批进度，确保项目顺利通过审批流程。

2. 项目组织管理架构

项目领导小组：学校校长担任组长，分管副校长担任副组长，成员包括各处室主任以及相关教师代表。负责项目的整体决策与宏观指导，制定项目实施的总体方针和目标。审核项目预算、实施方案等关键文件，协调学校内部各部门之间的关系，确保项目所需的人力、物力和财力资源得到充分保障。同时，与上级教育主管部门、外部供应商及其他相关单位进行沟通协调，争取政策支持与外部资源。

项目监督小组：由学校纪检监察人员、教师代表、家长代表组成。对项目实施全过程进行监督，确保项目按照规定的程序 and 标准进行。监督项目领导小组和执行小组的工作，检查项目决策是否科学合理、执行是否到位、是否存在违规操作行为。对项目预算执行情况、资金使用情况进行监督审查，防止资金挪用、浪费等现象发生。收集师生及家长对项目实施的意见和建议，及时反馈给项目领导小组，促进项目不断优化完善。

3. 项目具体实施流程

（1）项目立项：

由学校相关部门或个人根据学校发展需求提出项目建议，填写项目立项申请表，说明项目背景、目标、内容、预算等。项目主管部门组织相关人员对项目建议进行评审，评估项目的必要性、可行性和预期效益。评审通过后，确定项目立项，并下达项目任务书。

（2）项目规划：

具体实施单位根据项目任务书，制定详细的项目实施方案，包括项目进度安排、人员分工、资源需求等。将项目实施方案提交项目主管部门审核，审核通过后正式实施。

（3）项目执行：

实施单位按照项目实施方案开展工作，采购设备、组织培训、推进教学改革等具体活动。在项目执行过程中，实施单位定期对项目进展情况进行自查，确保项目按计划推进。如遇特殊情况需要调整项目计划，实施单位需及时向项目主管部门提出申请，经批准后方可调整。

（4）项目验收：

项目完成后，实施单位向项目主管部门提交项目验收申请，并提供相关验收资料。项目主管部门组织验收小组，对项目进行实地检查、测试和评估，根据项目目标和验收标准确定项目是否通过验收。对未通过验收的项目，要求实施单位限期整改，整改完成后重新申请验收。

4. 资金拨付流程

预算编制：在项目立项阶段，具体实施单位根据项目实施方案编制项目预算，详细列出各项费用支出明细。

预算审批：项目预算提交项目主管部门审核，审核通过后报学校财务部门汇总，纳入学校年度财务预算，经学校决策层批准后执行。

资金申请：项目实施过程中，根据项目进度和合同约定，实施单位填写资金拨付申请表，注明申请拨付的金额、用途、对应的项目进度节点等信息。

审核拨付：资金拨付申请表先由项目主管部门审核，确认项目进度和资金使用符合要求后，再由财务部门审核资金来源和支付方式等。审核通过后，财务部门按照规定的支付程序将资金拨付给项目实施单位或相关供应商等。

资金使用监督：财务部门和项目主管部门定期对项目资金使用情况进行检查，确保资金专款专用，防止资金挪用、浪费等现象发生。

二、项目绩效目标

该项目为年度项目，承担单位山东省福山第一中学，根据承担的学校单位取暖费项目填报绩效目标。项目支出绩效管理的重视程度进一步提升，项目有序开展，执行和完成情况较好，资金使用规范，达到了项目投入的目的，实现对学校取暖经费的补充，保障学校正常运转，保障了教育教学顺利开展，全校师生满意度提高。

三、评价基本情况

（一）评价目的

通过对本项目的组织实施、资金使用、制度建设及执行、取得的成效等情况进行了解掌握，科学设计绩效评价指标，围绕政策落实和资金管理使用的时效性、公平性、有效性开展评价，通过评价总结经验、发现问题、提出改进意见和建议，不断完善制度、加强管理、强化监督，保证项目资金使用管理的规范性、安全性和有效性；进一步规范财政资金管理，强化财政支出绩效理念，加强部门责任意识，切实提高财政资金使用效益，为指导预算编制、申报绩效目标、财政资金分配提供重要决策依据。

（二）评价对象与范围

1. 评价对象。山东省福山第一中学，具体实施的2024年度学校单位取暖费项目，涉及预算资金100万元。

2. 评价范围。对2024年度学校单位取暖费项目完成情况开展评价。评价基准日为2024年12月31日。

（三）评价依据

1. 政策法规依据

审查项目实施过程是否严格遵循各级教育部门、环保部门、建设部门等出台的相关政策法规。若存在任何违反政策法规的行为，项目合规性评价不通过。检查项目是否按照规定的审批流程进行申报、审批。核实项目可行性研究报告、项目立项批复等文件的完整性与合规性，确保项目在获得相关部门批准后才开展实施。同时，关注项目实施过程中的变更管理，对于涉及项目规模、技术方案、预算等重大变更，是否履行了相应的审批手续。

2. 项目申报及相关资料依据

(1) 项目申报书：这是项目发起时的核心资料，其中明确阐述了项目背景、立项目的、预期成果等内容。项目绩效目标应紧密围绕申报书中的立项目的设定。评价时，对比绩效目标与申报书的一致性，以判断绩效目标是否紧扣项目申报初衷。

(2) 项目实施方案：详细规划了项目实施步骤、资源配置、时间进度等。实施方案中的具体措施和计划是绩效目标细化和量化的基础。评价时，依据实施方案判断绩效目标是否具有可操作性和可实现性。

3. 实际数据及监测记录依据

(1) 项目实施过程中的数据记录：包括资金使用明细、项目进度记录等。在评价项目绩效目标时，这些实际数据是判断目标完成情况的直接依据。资金使用数据可用于评价资金使用绩效目标，如资金使用合规率、预算执行率等。

(2) 监测报告与评估记录：学校或第三方对项目进行定期监测和评估形成的报告及记录。这些资料详细记录了项目在各个阶段的实施效果、存在问题等。评价绩效目标时，依据监测报告中的评估结论，判断目标是否按计划推进，是否需要调整。

(四) 评价原则、评价方法

1. 评价原则

科学公正原则：运用科学合理的方法，按照规范的程序，对资金的使用情况进行客观、公正的分析和评价。评价过程和结果应基于客观事实和准确的数据，避免主观随意性和人为干扰，确

保评价结果能真实反映资金使用的绩效。

统筹兼顾原则：既要关注资金使用的直接效果，如教学设备的购置是否满足教学需求、校园环境改善是否提升了师生的学习和工作体验等，也要考虑对学校整体发展的长期影响，如是否有助于提高学校的教育质量、促进教师专业成长、增强学校的综合实力等。同时，要兼顾不同利益相关者的诉求，如学生、教师、家长和社会等对学校资金使用效果的期望和评价。

公开透明原则：绩效评价的过程和结果应保持公开透明，接受学校内部和社会的监督。公开评价指标、评价方法、评价程序以及评价结果等信息，让师生、家长和社会公众了解学校取暖费的使用情况和绩效水平，增强学校资金管理的公信力和透明度，同时也便于各方提出意见和建议，促进学校不断改进资金管理和使用。

目标导向原则：以学校的发展目标和战略规划为导向，评价资金的使用是否与学校的整体发展方向相一致，是否有助于实现学校的教育教学目标、人才培养目标和校园建设目标等。通过绩效评价，引导学校合理配置资金，确保资金使用能够围绕学校的核心工作和重点任务，提高资金使用的针对性和有效性。

成本效益原则：在绩效评价中，要综合考虑资金使用过程中的成本和效益。不仅要关注资金投入所带来的直接经济效益，如节约的费用、增加的收入等，更要注重其产生的社会效益和教育效益，如学生综合素质的提高、社会对学校认可度的提升等。同时，要评估资金使用过程中所耗费的人力、物力和时间等成本，

力求以最小的成本获得最大的效益。

2. 评价方法

（1）成本效益分析法

定义：将项目的成本与效益进行对比分析，以评估项目的经济合理性和效益情况。

应用：计算项目实施过程中所投入的各类成本，包括资金、人力、物力等，同时评估项目所带来的各种效益。通过比较成本和效益的大小，判断项目是否值得实施，以及在多大程度上实现了效益最大化。

（2）比较法

定义：通过对不同项目或同一项目在不同阶段、不同条件下的绩效进行比较，分析项目绩效的优劣和变化情况。

应用：可以将本校的资金项目与其他类似学校的同类项目进行横向比较，了解本校项目在绩效方面的优势和不足。也可以对本校同一项目在不同年度的实施情况进行纵向比较，观察项目绩效的发展趋势，分析项目实施效果是否有所提升或存在哪些问题。

（3）因素分析法

定义：通过分析影响项目绩效目标实现的各种因素，确定各因素对绩效目标的影响程度和方向。

应用：找出影响项目绩效的关键因素，分析这些因素在项目实施过程中的变化情况以及对项目最终绩效的作用。例如，如果发现某个项目中资金投入的增加并没有带来相应的绩效提升，通

过因素分析可能发现是由于师资力量不足或教学方法不当等其他因素制约了项目效果。

（4）公众评判法

定义：通过向项目相关利益方、专家学者、社会公众等发放问卷、进行访谈或组织评议等方式，收集他们对项目绩效的评价和意见。

应用：设计合理的问卷或访谈提纲，向学生、家长、教师、学校管理人员等了解他们对项目实施效果的感受和看法。也可以邀请教育领域专家对项目进行评估和打分，综合各方意见形成对项目绩效的全面评价。

（5）统计分析法

定义：运用统计学的方法对项目相关数据进行收集、整理、分析和解释，以得出项目绩效的量化评价结果。

应用：收集与项目相关的各种数据，如学生考试成绩、升学率、竞赛获奖数量、资金使用数据等，运用统计分析方法，如描述性统计、相关性分析、回归分析等，对数据进行处理和分析。

（五）绩效评价指标体系

在与项目相关单位充分沟通的基础上，考虑完整性、重要性、相关性、可比性、可行性、经济性和有效性等因素，设置指标体系。绩效评价指标体系包括预算执行情况、一级指标、二级指标、三级指标，其中，一级指标包括成本、产出、效益、满意度四个指标，分别占20%、20%、40%、10%的权重，预算执行情况占10%的权重。

（六）评价人员组成

绩效评价小组：

组 长：王岳峰

副组长：张国利

成 员：栾秉谦 何绪堂 赵佳海 林玉飞

（七）绩效评价过程

1. 评价准备阶段

明确评价目标与范围：确定本次绩效评价旨在评估小学单位取暖费项目在提升教学质量、改善校园环境、促进学生全面发展等方面的成效。依据学校发展规划、项目申报资料以及相关教育政策，界定评价的具体内容，例如项目目标完成情况、资金使用效益、项目管理水平等。

组建评价团队：挑选具有教育领域专业知识、熟悉项目管理与绩效评价方法的人员组成团队。成员可包括学校财务人员，负责审查资金流向与合规性；教学骨干，从教学专业角度评估项目对教学的影响；教育管理专家，把控整体评价方向与方法的科学性。对评价团队进行培训，使其熟悉本次评价所依据的政策法规、评价指标体系、评价方法与流程，确保评价人员理解一致，评价工作规范开展。

制定评价指标体系与方案：基于项目绩效目标，构建全面且具针对性的评价指标体系。确定评价方法，如采用成本效益分析法衡量资金使用效益，用比较法对比不同年度或同类学校类似项目的实施效果。制定详细的评价方案，明确评价步骤、时间安排、

数据收集渠道与方式等。

2. 评价实施阶段

数据收集：通过多种渠道收集项目相关数据。从学校财务部门获取资金收支明细、预算执行报表等资金数据；向项目实施部门收集项目进度报告、设备采购合同、验收单等项目过程资料；借助问卷调查、访谈等方式，向学生、教师、家长等收集对项目实施效果的反馈意见。运用实地观察法，查看校园环境改善项目的实际建设成果，教学设备的实际使用状况等，确保数据真实可靠且全面反映项目实际情况。

数据分析与评价：对收集到的数据进行整理与分析。运用统计分析法，计算各项指标的实际值，如资金使用进度、项目完成率等。采用因素分析法，剖析影响项目绩效的关键因素。依据评价指标体系与评分标准，对项目绩效进行量化打分。将项目实际表现与设定的绩效目标对比，判断目标完成情况，确定项目在各个评价维度上的绩效水平，如优、良、中、差。

3. 评价结果反馈与应用阶段

撰写评价报告：评价团队根据评价结果撰写详细的绩效评价报告。报告内容包括项目基本信息、评价目标与方法、项目绩效情况（各指标得分及总体评价结论）、存在问题与原因分析、改进建议等。

反馈与沟通：将评价报告反馈给学校管理层、项目主管部门及实施单位。组织召开反馈会议，向相关人员详细解读评价结果，听取他们的意见与看法，共同探讨项目实施过程中的经验教训与

改进方向。针对评价结果中指出的问题，与相关部门和人员沟通，明确整改责任与期限，确保评价结果得到重视与有效应用。

结果应用：学校根据评价结果调整项目管理策略与资源分配方案。对于绩效优秀的项目，可考虑加大资金投入或推广成功经验；对绩效不佳的项目，进行整改或重新规划，如暂停效果不明显的项目，优化项目实施方案后再重新启动。将项目绩效评价结果作为学校内部绩效考核的重要依据，与项目负责人及相关人员的绩效挂钩，激励员工提升项目管理与实施水平，促进学校资金项目绩效持续提升。

四、评价结论及分析

（一）综合评价结论（附相关评分表）

2024 年度学校单位取暖费项目绩效评价得分 95 分，评价等级为“优”。

综合评价得分及等级			
一级指标	分值	得分	得分率
决策	20	20	100%
过程	30	30	100%
产出	30	30	100%
效益	20	15	75%
合计	100	95	95%
绩效评价得分：95 分 评价结果等级：优			

（二）非现场评价情况分析

制定绩效评价指标体系表，设置项目决策、项目过程、项目产出、项目效益四类评价指标，组织绩效评价小组对收集到的项目资料逐一评价和打分，撰写项目绩效评价报告。

（三）现场评价情况分析

绩效评价工作组进入校园查看，拍照取证，调查走访，发放问卷调查；召开师生座谈会，听取师生情况介绍；收集核查单位取暖费项目相关文件和制度资料，核查项目支出合规性等。

（五）分区市评价得分及结论

2024 年度学校单位取暖费项目绩效评价得分 95 分，评价等级为“优”。在全区中小学同项目中，得分位居前列，基本完成单位取暖费项目的项目目标，取得了较好的效果。

五、项目绩效指标分析

（一）项目决策情况分析

项目决策分值20分，得分20分，得分率100%，项目决策期间制定的项目目标合理，项目投入资金数额符实，一、二、三级指标均按要求完成。

（二）项目过程情况分析

项目过程分值30分，得分30分，得分率100%，项目过程期间一、二、三级指标均按要求完成。

（三）项目产出情况分析

项目产出满分30分，得分30分，得分率为100%。包括产出数量指标、质量指标、时效指标3个二级指标，以及集中供热面积、资金使用合规率、资金支付及时率3个三级指标，各项指标均按计划要求完成。

（四）项目效益情况分析

项目效益满分20分，得分15分，得分率为75%。包括服务对

象满意度1个二级指标，以及师生满意度1个三级指标。服务对象满意度调查得分率90%，未达到设定的满意度指标，师生对供暖温度不满意。

六、项目主要经验及做法

通过对学校单位取暖费项目绩效目标实现程度进行科学、客观、公正地衡量和评判，总结项目实施过程中的经验，总结资金管理和项目组织实施中存在的经验，促进项目管理水平和财政资金使用效益进一步提高。在项目立项时，严格按照上级要求完成，保证项目资金数额准确，在项目进行过程中，按规定进行绩效监控，发现问题并及时解决，在项目完成后，进行项目绩效评价。

七、存在的问题及原因分析

本年学校供暖温度不足，部分师生家长不满意，满意度较低。

八、意见建议

1. 进一步深化改革，提高财政资金使用效益。建议进一步加大教育资金的投入，提高学校办学水平，从而保障了教育教学的质量和效率，维护学校正常运转。

2. 强化绩效目标管理，提升绩效管理水平。建议进一步强化落实绩效目标管理责任。作为项目单位，要按照年度工作计划、相关历史数据、行业标准、社会预期等编报绩效目标，为预算编制和绩效评价提供基础和依据，做到重点突出，能清晰反映资金的核心产出和效果，力求精简准确；定量细化，量化数据应易于获取，定性表述应具有可衡量性。作为项目主管部门，要切实负起审核责任，重点审核各项目单位编报绩效目标的完整性、相关

性、可行性，对不符合要求的提出修改意见并及时反馈，指导项目单位进行完善。

3. 完善工作机制，确保工作合规。建议完善预算编制和政府购买服务工作机制，由单位负责把控整体工作进度和工作质量，充分发挥其专业优势，集中精干人员，对社会力量进行管理和指导，确保工作任务按时保质完成。

4. 规范财务管理，降低运行成本。建议严格执行各项财经法律法规制度，强化责任意识，不断提升财务管理水平，确保项目资金安全有效使用。